



NAANTALIN
SEURAKUNTAYHTYMÄ

Talousarvio 2026

**Toiminta- ja taloussuunnitelma
2027–2028**

**TALOUSARVIO 2026
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2027–2028****SISÄLLYSLUETTELO**

1.	Talousarvion rakenne ja yleisperustelut	1
	1.1 Yleistä	1
	1.2 Yleisperustelut	1
2.	Vuoden 2026 talousarvion täytäntöönpano- ja määrärahojen käyttöohjeet	2
	2.1 Määrärahojen sitovuustaso	2
	2.2 Hankintaohje	2
	2.3 Talousarvion sitovuustaso	3
3.	Talousarvio 2026 ja toiminta- ja taloussuunnitelma 2027–2028	4
	Seurakuntayhtymä	4
	Naantalin seurakunta	11
	Rymättylän seurakunta	13
	Merimaskun seurakunta	14
4.	Käyttötalousosa	
	Yhtymän käyttötalous yhteensä	15
	Maksut ja korvaukset 2026	16
	Henkilöstösuunnitelmat 2026–2028	20
5.	Investointisuunnitelma 2026–2028	22
6.	Rahoituslaskelma	22
7.	Hautainhoitorahasto	23
	7.1 Naantalin seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston talousarvio 2026 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma 2027–2028	23

1. TALOUSARVION 2026 RAKENNE JA YLEISPERUSTELUT

1.1. Yleistä

Talouden nykytila on kuluvana vuonna ollut epävarma. Talouden käännettä parempaan on ennustettu jo pitkään, mutta käänteen ajankohta on siirtynyt jatkuvasti eteenpäin. Tällä on ollut suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin. Kesän ennusteet ennakoivat kuluvalle vuodelle 0,5–1 prosentin talouskasvua, mutta uusimmassa Suomen pankin ennusteessa (12.9.2025) kasvun arvioidaan jäävän 0,3 prosenttiin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 0,5 % elokuussa 2025. Inflaation ennustetaan pysyvän lähellä 2 prosentin tavoitetta vuonna 2026.

Suomen talouskasvun ennustetaan vahvistuvan vähitellen vuodesta 2026 alkaen, mutta työmarkkinatilanne jatkuu vaikeana. Työttömyysasteen ennustetaan vuonna 2026 olevan 9 prosentin luokkaa. Pitkäaikaistyöttömyys uhkaa nousta hyvin korkeaksi. Työvoiman määrä kasvaa maahanmuuton lisääntyessä ja yhä useamman ikääntyvän osallistuessa työvoimaan. Työvoiman kasvu johtaa siihen, että työttömien määrän ennakoitaan laskevan vain hitaasti lähivuosina. (TEM, 20.05.2025) Bruttokansantuote kasvaa elo- ja syyskuisten ennusteiden mukaan vuonna 2026 noin 0,5-2 prosenttia.

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2026 vuoteen 2030 saakka noin 5,6 % (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan vuodesta 2030 vuoteen 2040 noin 18 prosenttia.

Naantalin seurakuntayhtymän taloutta tulee seuraavina talousvuosina rasittamaan kiinteistöihin liittyvät investoinnit ja korjaukset. Kiinteistöstrategia alkaa tuottamaan toivottuja tuloksia 2030-luvulta eteenpäin.

1.2. Yleisperustelut

Maksut kirkonkeskusrahastolle säilyvät ennallaan. Eläkerahastomaksu on 5 % ja kirkon keskusrahastomaksu 6,5 %. Kirkolliskokous tekee lopullinen päätöksen maksujen suuruudesta marraskuussa. Verohallinnon menoista seurakuntataloudet maksavat 3,2 %, Ennakkoarvio Naantalin seurakuntayhtymän verotuskustannuksiksi on 56 643 euroa.

Palkkoja on nostettu talousarvioon sopimusneuvottelujen päätöksen mukaan peruspalkkoihin 2,4 % ja kokemuslisiin 2,9 %.

Eläkemaksu työnantajalle on vuonna 2026 21,4 %. Sairausvakuutusmaksu on vuonna 2025 1,75 % Työttömyysvakuutusmaksu on vuonna 2025 0,20 %, nämä maksut päätetään syksyn aikana ja talousarviossa on käytetty vuoden 2025 lukuja. Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,9 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

2. VUODEN 2026 TALOUSARVION TÄYTÄNTÖÖNPANO-OHJEET JA MÄÄRÄRAHOJEN KÄYTTÖOHJEET

2.1. Määrärahojen sitovuustaso

Talousarvioon otettua määrärahaa saa käyttää vain talousarviovuoden menoihin. Sitovuustason mukaista määrärahaa ei saa ylittää.

- Yhteinen kirkkoneuvosto vastaa yhteiselle kirkkovaltuustolle nettomenosta pääluokan tasolla.
- Seurakuntaneuvostot, johtokunnat ja tehtäväalueiden viranhaltijat vastaavat yhdessä yhteiselle kirkkoneuvostolle nettomenosta kustannuspaikkatasolla.

Tehtäväalueiden viranhaltija vastaa tavoitteiden ja määrärahojen toteutumisesta, mikäli nimettyä johtokuntaa ei ole.

Kiireellisissä tapauksissa, jos asian viivytyksestä voi syntyä vahinkoa tai edun menetystä, talousjohtajalla on oikeus sallia sellaisen maksun suorittaminen, johon määrärahaa ei ole käytettävissä. Asia on viipymättä esitettävä yhteiselle kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi.

2.2. Hankintaohje

Yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyy seurakuntayhtymän rakennushankkeiden luonnokset ja pääpiirustukset 150.000 euroon asti.

Talousjohtaja:

- Päättää hankinnoista ja palvelujen ostoista talousarvion toimintamäärärahojen puitteissa, jos hankinnan arvo on enintään 60.000 euroa.
- Vastaa sijoitustoiminnasta sijoitussuunnitelman mukaan.
- Myöntää osittain tai kokonaan vapautuksen tilojen käyttöä koskevien maksujen, korvausten ja muiden saatavien suorittamisesta enintään 500 euroa.

Kirkkoherrat:

- Kirkkoherrat päättävät hankinnoista, talousarvion toimintamäärärahojen puitteissa seurakuntaneuvoston päättämään euromäärään asti.
- Naantalin seurakunnan kirkkoherra päättää hankinnoista ja palveluiden ostosta, jos hankinnan arvo on enintään 10.000 euroa (Naantalin seurakuntaneuvoston päätös 21.10.2021 § 94).

Työalavastaavat:

- Naantalin seurakuntayhtymän työalavastaavat päättävät hankinnoista ja palveluiden ostosta talousarvion toimintamäärärahojen puitteissa, jos hankinnan arvo on enintään 3.000 euroa. Seurakuntapuutarhurilla hankinnan arvo on enintään 10.000 euroa.
- Naantalin seurakunnan työalavastaavat päättävät hankinnoista ja palveluiden ostosta talousarvion toimintamäärärahojen puitteissa, jos hankinnan arvo on enintään 3.000 euroa (Naantalin seurakuntaneuvoston päätös 21.10.2021 § 94).

2.3. Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuustasolla tarkoitetaan sitä tarkkuutta, millä yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion. Kullakin sitovuustasolla vastataan netosta (nettomenoista) eli tulojen ja menojen erotuksesta, joka on toimintakate.

Yhteinen kirkkovaltuusto päättää eri pääluokkien nettosummat, jotka ovat sitovia.

Pääluokat ja sitovuustasot ovat:

Pääluokka	Sitovuustaso
Pääluokka 1 Hallinto	Pääluokkataso
Pääluokka 2 Seurakunnallinen toiminta	Seurakuntataso
Pääluokka 2 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	Pääluokkataso
Pääluokka 4 Hautaustoimi	Pääluokkataso
Pääluokka 5 Kiinteistötoimi	Pääluokkataso
Pääluokka 6 Tuloslaskelmaosa, rahoitustoimi	Pääluokkataso

Investointien sitovuus

Investointiosassa sitovuustaso on pääluokkataso.

Seuranta ja raportointi

Seurakuntaneuvostot seuraavat talousarvion toteutumista kustannuspaikoittain tiliryhmätasolla.

Yhteinen kirkkoneuvosto seuraa talousarvion toteutumista seurakunnittain pääluokkatasolla ja yhteisten seurakunnallisten sekä yhtymän muiden tehtävien osalta kustannuspaikoittain.

Yhteiselle kirkkovaltuustolle raportoidaan nettona pääluokkatasolla.

SEURAKUNTAYHTYMÄ**1001020000 HALLINTOELIMET (yhteinen kirkkovaltuusto, yhteinen kirkkoneuvosto, vaalit)****TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Yhteinen kirkkovaltuusto, seurakuntatalouden ylin päättävä elin, hyväksyy talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman sekä päättää talousarvio muutoksista ja talousarvion sitovuustasosta. Yhteisen kirkkovaltuuston kokoukset ovat julkisia.

Yhteinen kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Yhteinen kirkkoneuvosto raportoi tilinpäätöksen toimintakertomuksessa yhteiselle kirkkovaltuustolle, kuinka talousarviossa hyväksytyt toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on saavutettu. Yhteinen kirkkoneuvosto johtaa seurakuntayhtymän hallintoa sekä talouden- ja omaisuuden hoitoa. Valmistele yhteisessä kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat sekä tutkii yhteisen kirkkovaltuuston päätösten laillisuuden ja vastaa päätösten toimeenpanosta.

YKV: 31 jäsentä, asiantuntijat: kirkkoherrat, talousjohtaja ja hallintosihteeri

YKN: 10 jäsentä, puheenjohtajana toimii tuomiokapitulin määräämä kirkkoherra, esittelijä: talousjohtaja, hallintosihteeri ja viestinnän asiantuntija.

Keskusvaalitoimikunta: enintään 4 jäsentä, asiantuntijat: kirkkoherrat, vaalilautakuntien sihteerit, viestinnän asiantuntija, hallintosihteeri

Vaalilautakunnat Merimasku/Naantali/Rymättylä: kirkkoherran lisäksi vähintään 4 jäsentä.

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Yhtymästrategian toimeenpano

Toimenpiteet: Tukea ja ohjata toimintaa.

Tavoite 2: Rovastikunta 2030 -hankkeisiin osallistuminen

Toimenpiteet: Yhteistyön kehittäminen rovastikunnan seurakuntien kanssa.

Tavoite 3: Seurakuntavaalien järjestäminen: ennakkoäänestys ja vaalipäivä

Toimenpiteet: Äänestyspaikkojen järjestäminen Naantaliin, Rymättylään, Merimaskuun ja Velkualle. Vaaleja koskeva tiedottaminen. Hallinnollinen valmistelu ja päätöksenteko: keskusvaalitoimikunta ja vaalilautakunnat.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-86 635,30	-99 050,00	-133 101,00	-95 250,00	-95 250,00
Henkilöstökulut	-70 417,56	-78 700,00	-85 250,00	-78 250,00	-78 250,00
Palkat ja palkkiot	-60 159,79	-67 450,00	-74 150,00	-67 150,00	-67 150,00
Henkilösivukulut	-10 257,77	-11 250,00	-11 100,00	-11 100,00	-11 100,00
Palvelujen ostot	-12 169,44	-13 950,00	-24 600,00	-11 600,00	-11 600,00
Vuokrakulut	-480,17	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 568,13	-6 000,00	-9 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Muut toimintakulut			-13 851,00		
TOIMINTAKATE	-86 635,30	-99 050,00	-133 101,00	-95 250,00	-95 250,00

1001050000 TALOUS-, HENKILÖSTÖ- JA YLEISHALLINTO, SEURAKUNTATOIMISTO**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Tehtävänä on huolehtia tilintarkastuksesta, kirjanpidosta, palkanlaskennasta, tietohallinnosta, kiinteistöjen rakennuttamisesta, haudanhoitoon ja kiinteistötoimeen liittyvistä hallintoasioista sekä henkilöstö- ja yleishallinnosta.

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: PowerBI-raportoinnin hyödyntäminen työssä

Toimenpiteet: Raportoinnin käytön jatko-opastus henkilöstölle.

Tavoite 2: Seurakuntatoimiston yhteistyön edelleen kehittäminen yhtymän seurakuntien kanssa

Toimenpiteet: Säännöllinen yhteydenpito yhtymän seurakuntien kanssa ja mm. osallistuminen työpaikkakokouksiin.

Tavoite 3: Arkistotilojen tehokas ja järjestelmällinen käyttö

Toimenpiteet: Purettavassa Rymättylän seurakuntakodin virastorakennuksessa sijaitsevan päätearkiston aineistot siirretään seurakuntayhtymän toiseen arkistotilaan.

Tavoite 4: Hyvän työilmapiirin vaaliminen

Toimenpiteet: Henkilöstön jaksamiseen ja työkykyyn vaikuttavat toimet.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	22 178,03	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Myyntituotot	1 125,21				
Tuet ja avustukset	12 703,50	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Muut toimintatuotot	8 349,32				
Toimintakulut	-437 651,72	-482 750,00	-523 650,00	-523 450,00	-523 450,00
Henkilöstökulut	-199 677,84	-251 050,00	-282 400,00	-282 200,00	-282 200,00
Palkat ja palkkiot	-161 546,18	-211 700,00	-227 400,00	-227 200,00	-227 200,00
Henkilösivukulut	-38 130,80	-39 350,00	-55 000,00	-55 000,00	-55 000,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-0,86				
Palvelujen ostot	-224 626,71	-210 200,00	-219 900,00	-219 900,00	-219 900,00
Vuokrakulut	-2 073,57	-2 500,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-9 058,80	-14 000,00	-14 750,00	-14 750,00	-14 750,00
Annetut avustukset	-600,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut	-1 614,80	-4 500,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
TOIMINTAKATE	-415 473,69	-472 750,00	-513 650,00	-513 450,00	-513 450,00

1002100000 VIESTINTÄ**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Naantalin seurakuntayhtymän viestinnän tehtävänä on välittää avoimesti ja monipuolisesti tietoa seurakuntien sekä seurakuntayhtymän toiminnasta, hallinnosta ja taloudesta.

RESURSSIT

Työntekijät: Viestinnän asiantuntija, viestintäryhmä, seurakuntatoimiston toimistosihteerit, hallintosihteeri

Julkinen viestintä: mm. seurakuntalehti Vesper, verkkosivut, seurakuntien sosiaalisen median kanavat, infonäytöt seurakuntakeskuksessa

Sisäinen viestintä: Katrina -sähköinen varausjärjestelmä, Teams.

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Seurakuntien näkyvyyden ylläpitäminen viestinnän keinoin ja julkisen viestinnän kehittäminen.

Toimenpiteet:

- Vesper-lehden toimittaminen 4 kertaa vuodessa.
- Sosiaalisessa mediassa seurakuntien ja seurakuntayhtymän toiminnasta viestiminen aktiivisesti.
- Verkkosivu-uudistuksen valmistelu. Uudet Lukkari-sivut käyttöön keväällä 2027.
- Yhteistyö paikallislehtien ja muiden paikallisten toimijoiden kanssa.

Tavoite 2: Kannustaminen ehdolle asettumiseen ja äänestämiseen seurakuntavaaleissa 2026

Toimenpiteet: Viestinnän keinoin eri viestintäkanavissa kutsumme seurakuntalaisia asettumaan ehdolle sekä kannustamme äänestämään. Syksyn Vesper-lehti toimitetaan 12-sivuisena: vaaliliitteeseen äänestysohjeet ja kuvalliset ehdokaslistat.

Tavoite 3: Viestintästrategian hyödyntäminen käytännön viestinnässä sekä hallinnon viestinnän kehittäminen

Toimenpiteet: Pyrimme nostamaan strategiasta esille käytännön työn kannalta oleelliset asiat ja muodostamaan yhdessä työyhteisön kanssa helppokäyttöisen käytännön viestinnän työkalun, "Näin viestimme" -yhteiset pelisäännöt.

Pyrimme luomaan viestintäsuunnitelman hallinnon päätöksistä viestimiseksi.

TALOUSARVIO 2026 (LISÄ)PERUSTELUT

Vesper-kulujen nousu n. 4%

Seurakuntatoimiston henkilöstökulua on lisätty yhtymän viestintään.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-86 647,85	-127 350,00	-137 800,00	-137 800,00	-137 800,00
Henkilöstökulut	-50 074,10	-81 850,00	-91 800,00	-91 800,00	-91 800,00
Palkat ja palkkiot	-40 531,55	-66 000,00	-73 900,00	-73 900,00	-73 900,00
Henkilösivukulut	-9 542,55	-15 850,00	-17 900,00	-17 900,00	-17 900,00
Palvelujen ostot	-34 850,64	-41 500,00	-42 000,00	-42 000,00	-42 000,00
Vuokrakulut	-807,24	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-915,87	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
TOIMINTAKATE	-86 647,85	-127 350,00	-137 800,00	-137 800,00	-137 800,00

1002420000 PERHENEUVONTA**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Yhteistoiminta rovastikunnan muiden seurakuntien sekä Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän kanssa. Naantalin, Merimaskun, Rymättylän, Raision, Maskun, Mynämäen, Ruskon ja Nousiaisten seurakuntien yhteinen perheneuvoja; perheasian neuvottelukeskus.

Yhteistoiminta sopimusten mukaan.

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Tarjota seurakuntiemme alueella asuville ihmisille keskusteluapua parisuhteen vaikeuksiin, perhe- ja ihmissuhdeongelmiin, erosta selviytymiseen sekä muihin elämän kysymyksiin ja kriiseihin.

Toimenpiteet: Rohkaistaan ihmisiä hakemaan apua ajoissa ja tiedotettu mahdollisuudesta käyttää Perheneuvontapalvelua. Yhtymä maksaa osuutensa yhteisen perheneuvojan palkkaukseen.

1002440000 PALVELEVA PUHELIN**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Yhteistoiminta muiden seurakuntien kanssa Palveleva puhelin

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Tarjota Naantalin seurakuntayhtymän seurakunnissa asuville ihmisille mahdollisuutta purkaa mieltä painavia asioita Palvelevan puhelimen sekä myös nimettömästi palvelevan netin kautta

Toimenpiteet: Tiedottaa monipuolisesti Palvelevan puhelimen numeroa 0400 221 180 sekä nettiosoitetta www.kirkonkeskusteluapua.fi

1002450000 LAITOSDIAKONIA**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Yhteistoiminta muiden seurakuntien kanssa. Kehitysvammaistyön tehtävänä on suunnitella ja toteuttaa laaja-alaisesti Varsinais-Suomen kehitysvammaisten, heidän perheidensä ja hoitohenkilökunnan hengellistä työtä

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Tarjota yhtymän alueen seurakuntien alueella asuville kehitysvammaisille ja heidän läheisilleen hengellistä hoitoa

Toimenpiteet: Yhteistyö Varsinais-Suomen Erityishuoltopiiriin kehitysvammaisteologin kanssa. Seurakuntien työntekijöiden hartaudet ja muut vierailut. Yhteistyö rovastikunnan seurakuntien kanssa; kehitysvammaisten kirkkopyhän järjestäminen.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-24 624,08	-26 000,00	-26 500,00	-26 500,00	-26 500,00
Palvelujen ostot	-24 624,08	-26 000,00	-26 500,00	-26 500,00	-26 500,00
TOIMINTAKATE	-24 624,08	-26 000,00	-26 500,00	-26 500,00	-26 500,00

1004010000 HAUTAUSMAAHALLINTO**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Toiminnan lähtökohtana on hoitaa kaikki hautauksiin liittyvät tehtävät kaikissa sen vaiheissa niin, että omaiset saavat korkealaatua palvelua kaikilla seurakuntayhtymän hautausmailla ja palvelupisteissä. Perustavoitteena on taata laadukas, yhdenvertainen ja asiantunteva hautauspalvelu.

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET**Tavoite 1:** Laadukas asiakaspalvelu**Toimenpiteet:**

1. Hautauspalveluprosessin tarkastaminen asiakkaan näkökulmasta.
2. Toimintamallien yhdenmukaistamista jatketaan kaikilla yhtymän hautausmailla. Rymättylän hautausmaa otetaan seurakuntayhtymän hoitoon vuonna 2026. Tämän myötä kaikki seurakuntayhtymän hautausmaat ylläpidetään seurakuntayhtymän toimesta, samoja toimintamalleja ja käytänteitä noudattaen.

Tavoite 2: Hautausmaiden kunnostus ja ylläpito**Toimenpiteet:**

1. Hautausmaakierros luottamushenkilöiden ja työntekijöiden kanssa tarvittaessa kerran vuodessa.
2. Kierroksen asialistan huomioiminen talousarviossa ja aikataulujen laadinnassa.
3. Puiden kunnan tarkastus ja riittävät hoitoleikkaukset.

Tavoite 3: Yhtymälle palautuneiden hautapaikkojen uudelleen luovutuksen säännöt.**Toimenpiteet:**

1. Hoitamattomien hautojen liputusten jatkaminen eri hautausmailla
2. Uusien hautaustapojen lisääminen

100400 Hautatoimi

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	61 828,00	46 300,00	235 000,00	235 000,00	235 000,00
Maksutuotot	61 828,00	46 300,00	135 000,00	135 000,00	135 000,00
Muut toimintatuotot			100 000,00	100 000,00	100 000,00
Toimintakulut	-367 745,59	-429 770,00	-581 387,00	-581 587,00	-581 587,00
Henkilöstökulut	-143 501,46	-162 100,00	-329 467,00	-329 667,00	-329 667,00
Palkat ja palkkiot	-118 902,26	-130 950,00	-263 467,00	-263 667,00	-263 667,00
Henkilösivukulut	-27 661,59	-31 150,00	-66 000,00	-66 000,00	-66 000,00
Henkilökulujen oikaisuerät	3 062,39				
Palvelujen ostot	-154 970,90	-186 920,00	-170 770,00	-170 770,00	-170 770,00
Vuokrakulut	-367,91	-1 500,00	-1 450,00	-1 450,00	-1 450,00
Aineet ja tarvikkeet	-64 313,99	-74 600,00	-74 850,00	-74 850,00	-74 850,00
Muut toimintakulut	-4 591,33	-4 650,00	-4 850,00	-4 850,00	-4 850,00
TOIMINTAKATE	-305 917,59	-383 470,00	-346 387,00	-346 587,00	-346 587,00
VUOSIKATE	-305 917,59	-383 470,00	-346 387,00	-346 587,00	-346 587,00
Poistot ja arvonalentumiset	-44 940,29	-44 940,00	-43 400,00	-43 400,00	-43 400,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-44 940,29	-44 940,00	-43 400,00	-43 400,00	-43 400,00
TILIKAUDEN TULOS	-350 857,88	-428 410,00	-389 787,00	-389 987,00	-389 987,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	21 933,33	21 933,00	21 900,00	21 900,00	21 900,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-328 924,55	-406 477,00	-367 887,00	-368 087,00	-368 087,00

1005010000 KIIINTEISTÖHALLINTO**TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT**

Tehtävänä on tukea seurakunnallisia toimintoja ylläpitämällä ja korjaamalla seurakuntien toiminnassa tarvittavia rakennuksia. Seurakuntayhtymällä on kiinteistöjä noin 40 kappaletta.

TOIMINNALLISET PAINOPISTEALUEET/TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tavoite 1: Kiinteistöstrategian toimeenpanon jatkaminen.

Toimenpiteet: Strategian mukaiset tehtävät.

Tavoite 2: Kirkkohallituksen kilpailuttaman Kiinteistöjen huoltokirja Granlund Manager -ohjelmiston ja Kirkkohallituksen Basis-ohjelman jatkokäyttö

Toimenpiteet: Käyttäjät koulutetaan kiinteistöjärjestelmän päivittäiskäyttöön.

Tavoite 3: Kiinteistöyhteistyön lisääminen ja edistäminen naapuriseurakuntien kanssa.

Toimenpiteet: Oman leirikeskuksen tarjoaminen toisten seurakuntien käyttöön

100500 Kiinteistötoimi

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	122 573,16	111 122,00	97 710,00	97 710,00	97 710,00
Maksutuotot	10 758,20				
Vuokratuotot	106 525,00	111 122,00	97 710,00	97 710,00	97 710,00
Metsätalouden tuotot	4 314,17				
Tuet ja avustukset	0,00				
Muut toimintatuotot	975,79				
Toimintakulut	-1 490 950,56	-1 494 719,00	-1 470 993,00	-1 477 993,00	-1 477 993,00
Henkilöstökulut	-388 278,44	-354 850,00	-340 533,00	-341 333,00	-341 333,00
Palkat ja palkkiot	-325 296,99	-285 050,00	-275 533,00	-276 233,00	-276 233,00
Henkilösivukulut	-74 368,34	-69 800,00	-65 000,00	-65 100,00	-65 100,00
Henkilökulujen oikaisuerät	11 386,89				
Palvelujen ostot	-572 564,69	-605 725,00	-622 925,00	-629 125,00	-629 125,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-101 827,48	-67 569,00	-34 350,00	-34 350,00	-34 350,00
Aineet ja tarvikkeet	-375 385,23	-412 250,00	-416 615,00	-416 615,00	-416 615,00
Muut toimintakulut	-52 894,72	-54 325,00	-56 570,00	-56 570,00	-56 570,00
TOIMINTAKATE	-1 368 377,40	-1 383 597,00	-1 373 283,00	-1 380 283,00	-1 380 283,00
VUOSIKATE	-1 368 377,40	-1 383 597,00	-1 373 283,00	-1 380 283,00	-1 380 283,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 214 847,77	-144 807,00	-86 600,00	-74 100,00	-74 100,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-164 714,05	-144 807,00	-86 600,00	-74 100,00	-74 100,00
Kertaluonteiset poistot	-1 050 133,72				
TILIKAUDEN TULOS	-2 583 225,17	-1 528 404,00	-1 459 883,00	-1 454 383,00	-1 454 383,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	671 132,79	78 010,00	41 100,00	41 100,00	41 100,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 912 092,38	-1 450 394,00	-1 418 783,00	-1 413 283,00	-1 413 283,00

Yhtymä yhteensä 100-500

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	206 579,19	167 422,00	342 710,00	342 710,00	342 710,00
Myyntituotot	1 125,21				
Maksutuotot	72 586,20	46 300,00	135 000,00	135 000,00	135 000,00
Vuokratuotot	106 525,00	111 122,00	97 710,00	97 710,00	97 710,00
Metsätalouden tuotot	4 314,17				
Tuet ja avustukset	12 703,50	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Muut toimintatuotot	9 325,11		100 000,00	100 000,00	100 000,00
Toimintakulut	-2 494 255,10	-2 659 639,00	-2 873 431,00	-2 842 580,00	-2 842 580,00
Henkilöstökulut	-851 949,40	-928 550,00	-1 129 450,00	-1 123 250,00	-1 123 250,00
Palkat ja palkkiot	-706 436,77	-761 150,00	-914 450,00	-908 150,00	-908 150,00
Henkilösivukulut	-159 961,05	-167 400,00	-215 000,00	-215 100,00	-215 100,00
Henkilökulujen oikaisuerät	14 448,42				
Palvelujen ostot	-1 023 806,46	-1 084 295,00	-1 106 695,00	-1 099 895,00	-1 099 895,00
Vuokratulut	-105 556,37	-72 969,00	-39 300,00	-39 300,00	-39 300,00
Aineet ja tarvikkeet	-453 242,02	-509 850,00	-518 215,00	-514 215,00	-514 215,00
Annetut avustukset	-600,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut	-59 100,85	-63 475,00	-79 271,00	-65 420,00	-65 420,00
TOIMINTAKATE	-2 287 675,91	-2 492 217,00	-2 530 721,00	-2 499 870,00	-2 499 870,00
VUOSIKATE	-2 287 675,91	-2 492 217,00	-2 530 721,00	-2 499 870,00	-2 499 870,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 259 788,06	-189 747,00	-130 000,00	-117 500,00	-117 500,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-209 654,34	-189 747,00	-130 000,00	-117 500,00	-117 500,00
Kertaluonteiset poistot	-1 050 133,72				
TILIKAUDEN TULOS	-3 547 463,97	-2 681 964,00	-2 660 721,00	-2 617 370,00	-2 617 370,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	693 066,12	99 943,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 854 397,85	-2 582 021,00	-2 597 721,00	-2 554 370,00	-2 554 370,00

NAANTALIN SEURAKUNNAN YHTEISET TAVOITTEET VUODELLE 2026

1. tavoite: Osallisuuden ja yhteisöllisyyden vahvistaminen

Toimenpiteet:

- Osallistamme seurakuntalaisia toiminnan suunnitteluun ja toteuttamiseen
- Osallistumme toisten toimijoiden järjestämiin tapahtumiin ja tilaisuuksiin
- Jatkamme ja vahvistamme monialaista yhdessä tekemistä seurakunnan työntekijöiden kesken

Toteutumisen mittari: Yhteistyössä yhdistysten, yhteisöjen ja yksityishenkilöiden kanssa suunniteltujen ja toteutettujen tilaisuuksien/ tapahtumien määrä ja vaikuttavuus

2. tavoite: Tavoittavan työn kehittäminen

Toimenpiteet:

- Toimimme ja kohtaamme ihmisiä paikoissa, missä he muutoinkin ovat ja liikkuvat
- Jatkamme uudenlaisten toiminta- ja kohtaamistapojen rohkeaa kokeilua

Toteutumisen mittari: Muualla kuin seurakunnan tiloissa tapahtuneiden tilaisuuksien ja kohtaamisten määrä ja vaikuttavuus

3. tavoite: Uusien seurakuntalaisten huomioiminen

Toimenpiteet:

- Kehitämme uusien seurakuntalaisten kohtaamisen tapojamme
- Päivitämme uusille seurakuntalaisille tarkoitettua viestintää sekä tervetulolahjaa
- Kutsumme uusia seurakuntalaisia toimintaamme henkilökohtaisilla yhteydenotoilla
- Poissaolevan väestön informointi ja huomioiminen

Toteutumisen mittari: Uusien seurakuntalaisten huomioimista edistävien toimenpiteiden määrä ja vaikuttavuus. Poissaolevan väestölle lähetettävä informaatio

4. tavoite: Yhdenvertaisuuden ja yhteenkuuluvuuden vahvistaminen

Toimenpiteet:

- Lisäämme seurakunnan esteettömyyttä ja saavutettavuutta viestinnässämme ja toiminnassamme
- Teemme moniammatillista ja -alaista yhteistyötä eri toimijoiden kanssa yksinäisyyden murtamiseksi, kiusaamisen ehkäisemiseksi sekä erilaisuuden hyväksymiseksi

Toteutumisen mittari: Yhdenvertaisuutta ja yhteenkuuluvuutta edistävien toimenpiteiden määrä ja vaikuttavuus

NAANTALIN SEURAKUNTA

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	73 523,90	51 300,00	20 500,00	20 500,00	20 500,00
Myyntituotot	4 518,70	3 000,00			
Maksutuotot	28 359,01	22 400,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	18 768,23	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Tuet ja avustukset	1 685,78	1 500,00			
Muut toimintatuotot	20 192,18	20 900,00			
Toimintakulut	-1 431 641,49	-1 671 309,00	-1 771 891,00	-1 771 891,00	-1 771 891,00
Henkilöstökulut	-1 127 804,80	-1 235 040,00	-1 316 540,00	-1 316 540,00	-1 316 540,00
Palkat ja palkkiot	-932 679,43	-998 340,00	-1 062 340,00	-1 062 340,00	-1 062 340,00
Henkilösivukulut	-212 583,69	-236 700,00	-254 200,00	-254 200,00	-254 200,00
Henkilökulujen oikaisuerät	17 458,32				
Palvelujen ostot	-123 106,21	-213 800,00	-216 200,00	-216 200,00	-216 200,00
Vuokrakulut	-7 481,76	-10 300,00	-9 600,00	-9 600,00	-9 600,00
Aineet ja tarvikkeet	-85 134,92	-125 069,00	-129 300,00	-129 300,00	-129 300,00
Annetut avustukset	-85 284,14	-85 000,00	-85 000,00	-85 000,00	-85 000,00
Muut toimintakulut	-2 829,66	-2 100,00	-15 251,00	-15 251,00	-15 251,00
TOIMINTAKATE	-1 358 117,59	-1 620 009,00	-1 751 391,00	-1 751 391,00	-1 751 391,00

RYMÄTTYLÄN SEURAKUNNAN YHTEISET TAVOITTEET VUODELLE 2026

Toiminta-ajatus/tehtävä

Rymättylän seurakunta on hengellinen yhteisö, joka toteuttaa alueellaan Kristuksen kirkolleen antamaa tehtävää. Seurakunta julistaa Sanaa jumalanpalveluksissa sekä muussa seurakunnan elämässä, jakaa sakramentit ja toimittaa muut kirkolliset toimitukset. Tehtäväänsä toteuttaessa seurakunta tekee kasvatusta- ja opetustyötä, harjoittaa diakoniaa sekä noudattaa Lähetyskäskyä kontekstuaalisella otteella. Rymättylän seurakunnalle on tärkeää yhteisöllisyyden vaaliminen, yhteistyön tekeminen ja maallikkovastuu.

Strategian ja vuoden 2026 painopisteiden toteuttaminen:

Talousarviovuoden 2026 sitovat tavoitteet

- tavoite:** Diakonian viran painopisteiden löytäminen
 - Toteutumisen mittari: lapsi- ja nuorisotyön toimintojen kehittäminen, diakoniatyön painopisteiden hakeminen yhdessä muiden työntekijöiden, luottamushenkilöiden ja vapaaehtoisten kanssa.
- tavoite:** Seurakunnan näkyväksi tekeminen ja viestinnän kehittäminen
 - Toteutumisen mittari: osallistutaan aiempaa enemmän ja näkyvämmiin paikkakunnan tapahtumiin.
- tavoite:** Seurakunnan toimintaedellytysten turvaaminen
 - Toteutumisen mittari: ihmiset sitoutuneita ja kiinteistöjä toimintakuntoisia.
- tavoite:** Uudenlaisen työotteen etsiminen jumalanpalveluselämään sekä muuhun kokoavaan toimintaan
 - Toteutumisen mittari: seurakuntalaisten palaute

RYMÄTTYLÄN SEURAKUNTA

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	4 025,45	500,00	500,00	500,00	500,00
Myyntituotot	1 235,00				
Maksutuotot	673,48	500,00	500,00	500,00	500,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1 953,27				
Muut toimintatuotot	163,70				
Toimintakulut	-259 122,86	-316 588,00	-265 642,00	-265 642,00	-265 642,00
Henkilöstökulut	-197 852,08	-213 140,00	-225 240,00	-225 240,00	-225 240,00
Palkat ja palkkiot	-170 620,57	-173 140,00	-182 140,00	-182 140,00	-182 140,00
Henkilösivukulut	-27 231,51	-40 000,00	-43 100,00	-43 100,00	-43 100,00
Palvelujen ostot	-28 189,41	-29 585,00	-19 585,00	-19 585,00	-19 585,00
Vuokratulot	-1 096,82	-1 187,00	-1 187,00	-1 187,00	-1 187,00
Aineet ja tarvikkeet	-22 667,61	-63 011,00	-9 965,00	-9 965,00	-9 965,00
Annetut avustukset	-8 556,30	-9 380,00	-9 380,00	-9 380,00	-9 380,00
Muut toimintakulut	-760,64	-285,00	-285,00	-285,00	-285,00
TOIMINTAKATE	-255 097,41	-316 088,00	-265 142,00	-265 142,00	-265 142,00

MERIMASKUN SEURAKUNNAN YHTEISET TAVOITTEET VUODELLE 2026

Merimaskun seurakunta on yhteisö, joka on ihmisläheinen, tasavertainen, aloitteellinen ja osallistuva (Merimaskun seurakunnan visio 2018)

Toiminta-ajatus/tehtävä

Strategia: Merimaskun seurakunta huolehtii jumalanpalveluksista ja kirkollisista toimituksista. Seurakunta pyrkii vahvistamaan jäsentensä hengellisyyttä. Merimaskun seurakunta tarjoaa ja tukee kullekin ikäryhmälle suunnattua toimintaa. Seurakunta vaikuttaa tekemällä omista arvoista nousevaa paikallista yhteistyötä. Merimaskun seurakunta auttaa ihmisiä aineellisissa ja hengellisissä kriiseissä. Strategian ja vuoden 2025 painopisteiden toteuttaminen

Talousarviovuoden 2026 sitovat tavoitteet

Tavoite 1: Vanhemmuuden ja kotien tukeminen arjessa ja kristillisessä kasvatuksessa

Toteutumisen mittari:

- tilaisuuksien ja osallistujien määrä, palautteet

Tavoite 2: Inhimillisen hädän ja yksinäisyyden kohtaaminen

Toteutumisen mittari:

- kohtaamisten määrä, diakonia-asiakkaiden palaute

Tavoite 3: Luottamushenkilöt mukaan vuorovaikutukseen

Toteutumisen mittari:

- kohtaamisten määrä

Tavoite 4: Jumalanpalvelusten ja kirkkotilaisuuksien moni-ilmeisyys

Toteutumisen mittari:

- osallistujien määrä ja palautteet

Merimaskun seurakunta

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 501,76				
Myyntituotot	585,72				
Maksutuotot	150,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	766,04				
Toimintakulut	-264 853,03	-276 325,00	-210 885,00	-210 885,00	-210 885,00
Henkilöstökulut	-213 618,79	-207 380,00	-189 580,00	-189 580,00	-189 580,00
Palkat ja palkkiot	-176 318,15	-167 930,00	-147 180,00	-147 180,00	-147 180,00
Henkilösivukulut	-37 300,64	-39 450,00	-42 400,00	-42 400,00	-42 400,00
Palvelujen ostot	-31 040,68	-11 150,00	-11 150,00	-11 150,00	-11 150,00
Vuokratkulut	-1 908,95	-1 270,00	-1 270,00	-1 270,00	-1 270,00
Aineet ja tarvikkeet	-15 162,18	-53 225,00	-5 585,00	-5 585,00	-5 585,00
Annetut avustukset	-2 980,00	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00
Muut toimintakulut	-142,43				
TOIMINTAKATE	-263 351,27	-276 325,00	-210 885,00	-210 885,00	-210 885,00

4. KÄYTTÖTALOUSOSA / NAANTALIN SEURAKUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	285 630,30	219 222,00	378 710,00	363 710,00	363 710,00
Myyntituotot	7 464,63	3 000,00			
Maksutuotot	101 768,69	69 200,00	152 500,00	152 500,00	152 500,00
Vuokratuotot	106 525,00	111 122,00	97 710,00	97 710,00	97 710,00
Metsätalouden tuotot	4 314,17				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	21 487,54	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Tuet ja avustukset	14 389,28	11 500,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Muut toimintatuotot	29 680,99	20 900,00	115 000,00	100 000,00	100 000,00
Toimintakulut	-4 449 872,48	-4 923 861,00	-5 136 849,00	-5 090 498,00	-5 090 498,00
Henkilöstökulut	-2 391 225,07	-2 584 110,00	-2 860 810,00	-2 854 610,00	-2 854 610,00
Palkat ja palkkiot	-1 986 054,92	-2 100 560,00	-2 306 110,00	-2 299 810,00	-2 299 810,00
Henkilösivukulut	-437 076,89	-483 550,00	-554 700,00	-554 800,00	-554 800,00
Henkilökulujen oikaisuerät	31 906,74				
Palvelujen ostot	-1 206 142,76	-1 338 830,00	-1 353 630,00	-1 346 830,00	-1 346 830,00
Vuokratulut	-116 043,90	-85 726,00	-51 357,00	-51 357,00	-51 357,00
Aineet ja tarvikkeet	-576 206,73	-751 155,00	-663 065,00	-659 065,00	-659 065,00
Annetut avustukset	-97 420,44	-98 180,00	-113 180,00	-97 680,00	-97 680,00
Muut toimintakulut	-62 833,58	-65 860,00	-94 807,00	-80 956,00	-80 956,00
TOIMINTAKATE	-4 164 242,18	-4 704 639,00	-4 758 139,00	-4 726 788,00	-4 726 788,00
Kirkollisverotulot	4 567 172,72	4 500 000,00	4 600 000,00	4 600 000,00	4 600 000,00
Valtionrahoitus	405 453,96	365 000,00	361 000,00	361 000,00	361 000,00
Verotuskulut	-60 617,69	-62 000,00	-62 000,00	-62 000,00	-62 000,00
Kirkon rahastomaksut	-392 676,00	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00	-400 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	330 087,89	300 757,00	310 500,00	150 500,00	150 500,00
Korkotuotot	84 977,81	51 000,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00
Muut rahoitustuotot	115 221,96	254 757,00	263 000,00	103 000,00	103 000,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	134 374,33				
Muut rahoituskulut	-4 486,21	-5 000,00	-7 500,00	-7 500,00	-7 500,00
VUOSIKATE	685 178,70	-882,00	51 361,00	-77 288,00	-77 288,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 259 788,06	-189 747,00	-130 000,00	-117 500,00	-117 500,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-209 654,34	-189 747,00	-130 000,00	-117 500,00	-117 500,00
Kertaluonteiset poistot	-1 050 133,72				
Arvon alentumiset	0,00				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00				
Tuotot	80 021,92				
Kulut	-124 512,82				
Siirrot rahastosta/rahastoon	44 490,90				
TILIKAUDEN TULOS	-574 609,36	-190 629,00	-78 639,00	-194 788,00	-194 788,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	693 066,12	99 943,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	118 456,76	-90 686,00	-15 639,00	-131 788,00	-131 788,00

MAKSUT JA KORVAUKSET 2026**KOKOUSPALKKIOT**

	euro
Yhteinen kirkkovaltuusto 31 jäsentä	70
Yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja	100
Yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtajan palkkio/vuosi	1 800
Yhteisen kirkkovaltuuston varapuheenjohtajan palkkio/vuosi	840
Yhteinen kirkkoneuvosto	70
Yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan palkkio/vuosi	1 800
Seurakuntaneuvoston kokouspalkkiot	70
Seurakuntaneuvostojen varapuheenjohtajan palkkio/vuosi	840
Johtokunnat, työryhmät	50
Ohjausryhmän luottamushenkilöjäsenet	70
Työntekijät KirVESTES:n enimmäismäärän mukaan	

KIRKON AVAUSMAKSUT

Aukiolon ulkopuolella: arkena	30
Aukiolon ulkopuolella: lauantaina ja sunnuntaina	50
Avausmaksuja ei peritä koululais- tai päiväkerhoryhmiltä.	

Seurakunnat päättävät itsenäisesti seurakuntatoimintaan liittyvät maksut (kerho-, leirimaksut yms.).

TILAVUOKRAT**YLEISTÄ****Tilaisuudet, joista ohjelmatuloja**

Seurakunnan ja toisen tahon järjestämistä yhteisistä konserteista ja tilaisuuksista seurakuntayhtymän kirkoissa ja seurakuntataloissa tehdään aina kirjallinen sopimus. Sopimukseen kirjataan, kuka vastaa konsertista tai tilaisuudesta, sekä annetaan selvitys, miten tulot ja menot jaetaan järjestäjien kesken.

Naantalilaisten järjestöjen järjestämät muut tilaisuudet

Seurakunnan ja järjestön yhteistyössä järjestämästä toiminnasta ei peritä tilavuokraa. Naantalin seurakuntakeskuksen, Rymättylän seurakuntakodin ja Merimaskun seurakuntatalon tilavuokrahinnoista annetaan -50 %:n alennus, kun on kyse tilavarauksesta kokousta varten.

Seurakunnat sopivat tilojensa käyttämisestä partiotoiminnassa lippukunnan kanssa tehdyn sopimuksen mukaisesti.

Maksuvapautukset

Tilojen käytön maksuvapautuksista päättää hallintosäännön mukaisesti talousjohtaja yhteisen kirkkoneuvoston hyväksymissä rajoissa.

KIRKOT JA KAPPELI**Vihkitilaisuudet, ulkoseurakuntalaiset**

Vihkitilaisuus	euro
----------------	------

150

Naantalilaisten vanhempien järjestämistä vihkimisistä ei peritä vuokraa.

Siunaustilaisuudet, ev.lut.kirkkoon kuulumattomat	euro
Hakapellon kappeli	300
Rymättylän, Merimaskun ja Velkuan kirkko	300

Tilaisuudet, joista ohjelmatuloja	
Naantalin kirkko/ ulkopuoliset tilaisuudet (850 henk.)	900
Velkuan kirkko/ ulkopuoliset tilaisuudet (155 henk.)	350
Rymättylän kirkko/ ulkopuoliset tilaisuudet (350 henk.)	350
Merimaskun kirkko/ ulkopuoliset tilaisuudet (225 henk.)	350
Hakapellon kappeli/ ulkopuoliset tilaisuudet (125 henk.)	200

Naantalin musiikkijuhlat, Naantalin kirkko/vrk	700
--	------------

Äänitykset ym.	
Naantalin seurakuntayhtymän kirkot/ tunti	50
Hakapellon kappeli/ tunti	30

SEURAKUNTATALOT

Kastetilaisuudet

Seurakuntayhtymän seurakuntien jäsenet saavat kastejuhliin tilat veloituksetta Naantalin seurakuntakeskuksesta, Rymättylän seurakuntakodista ja Merimaskun seurakuntatalosta.

Naantalin seurakuntakeskus	euro
Juhlasali (200 henk.)	350
Kohtaamispaikka (40 henk.)	170
Ryhmähuone 2 ja 3	60
Ryhmähuone 4	70

Rymättylän seurakuntakoti	
Sali + keittiö (100 henk.)	200
Sali (100 henk.)	100

Merimaskun seurakuntatalo	
Juhlasali + keittiö (80 henk.)	200
Kahvilatila + keittiö	100

LEIRIKESKUKSET

Soiniemen leirikeskus	
Päärakennus, sali + keittiö. Ei vuokrata yöpymiskäyttöön (30 henk.)	250
Sauna, takkahuone + keittiö (20 henk.)	200
Takkahuone + keittiö (20 henk.)	150

Leirikeskus Majakka	
Sauna	50

HAUTAPAIKKAMAKSUT

Hautapaikkamaksut 25 vuotta/paikkakuntalaiset	euro
Arkkuhauta	
1 sija	750
2 sijaa	1350
Urnahauta	300
Urnahauta Naantalin kirkon vanhalla alueella	525
Pakollinen hoitomaksu 10 vuoden trimmaushoito 450 euroa tai hoito kukilla 750 euroa tai perennahoito 500 €	
Muistolehtopaikka	150
Pienoismuistolehto	150
Sirottelualue	50

Naantalin kirkon hautausmaalla uuden urnahaudan voi lunastaa Naantalin seurakuntayhtymän seurakuntiin kuuluva vainaja.
Naantalilaisilta rintamaveteraanitunnuksen omaavilta ja heidän naantalilaisilta puolisoiltaan sekä soteleskiltä ei peritä maksua hautapaikasta, hautausmaksusta eikä muistotilaisuuden vuokrasta.

Hautapaikkamaksut 25 vuotta/ulkopaikkakuntalaiset	
Arkkuhauta	
1 sija	1200
2 sijaa	2400
Uurnapaikka (poislukien Naantalin kirkon hautausmaa)	450
Muistolehtopaikka, pienoismuistolehto	450
Sirottelualue	50

Haudan jatkolunastus hautauksen yhteydessä ja hallinta-ajan päättyessä *

Jatkolunastus on sallittu suvulle hautaustoimilain mukaisesti.
Hallinta-ajan päättyessä Naantalin kirkon hautausmaalla arkkuhauta muuttuu urnahaudaksi.

arkkuhauta 10 vuotta, yksi sija	400
rinnakkaispaikoilta 150 €/paikka	
arkkuhauta 25 vuotta, yksi sija	600
rinnakkaispaikoilta 300 €/paikka	
arkkuhauta, syvähautapaikka	1050
Urnahauta urnalehdossa 25 vuotta	250

HAUTAUKSEEN LIITTYVÄT MAKSUT

Hautauspalvelumaksu	
arkkupaikka/matala	800
arkkupaikka/syvä	1000
uurnapaikka ja muistolehtopaikka, pienoismuistolehto	100
Kylmiövuokra/arkku/viikko, kolme ensimmäistä viikkoa ilman maksua	50

MUISTOMERKKIEN HINNAT NAANTALIN KIRKON JA HAKAPELLON HAUTAUSMAALLA ILMAN KAIVERRUSTA

Hautakivi (taulupinta hiottuna)	450
Muistolaatta (taulupinta hiottuna, ilman metalliristiä)	330
Tyynykivi (taulupinta hiottuna)	410
Kuutio (5 pintaa hiottuna)	350
Nelisivuinen hautamuistomerkki (5 pintaa hiottuna)	800
Messinkilaattapaikan vuokra 25 vuotta (kaksipuoleisen kolmen kiven yhdistelmään)	300

NIMILAATTA YHTEISEEN KIVEEN NAANTALIN KIRKON JA HAKAPELLON HAUTAUSMAILLA

	euro
Kaiverrettu nimilaatta yhteiseen kiveen (sirottelualue, muistolehto, pienoismuistolehto tai mereen haudattujen kivi)	150
Kaksi nimeä samassa laatassa	200
Mereen haudattujen kiveen muistolaatta, ulkopaikkakuntalainen	300
Mereen haudattujen kivi kaksi nimeä samassa laatassa ulkopaikkakuntalainen	400
Poistetun hautakiven palautus 1 metrin hautapaikka	200
Poistetun hautakiven palautus 2 metrin hautapaikka	300

* Hautauksen yhteydessä jatkolunastus tehtävä niin että hallinta-aikaa on hautauksesta 25 vuotta eteenpäin voimassa seuraavissa tapauksissa:

Urnahautauksessa kun hallinta-aikaa on jäljellä vähemmän kuin 15 vuotta, arkkuhautauksen yhteydessä aina.

Hinta määräytyy suhteessa lunastettavaan aikaan.

Hautapaikkoja ei voi varata etukäteen, vain kuolemantapauksen yhteydessä.

NAANTALIN SEURAKUNTAYHTYMÄN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2026–2027**Ammattinimike****Toimipaikka****Taloustoimisto**

talousjohtaja
hallintosihteeri
pääkirjanpitäjä
henkilöstösihteeri

Naantali
Naantali
Naantali
Naantali

Seurakuntatoimisto

seurakuntasihteeri
seurakuntasihteeri

Naantali
Naantali

Seurakuntamestarit

johtava seurakuntamestari,
lähiesimies seurakuntamestari
seurakuntamestari

Merimasku/Velkua
Naantali
Rymättylä

Hautausmaat

seurakuntapuutarhuri
Kahdeksan kausityöntekijää

Naantali
Naantali, Merimasku, Rymättylä

Kiinteistöt

kiinteistönhoitaja
palveluvastaava

Naantali
Naantali

Viestintä

viestinnän asiantuntija

Naantali

Henkilöstöetuudet yhtymän alueella

Kulttuuri ja virike-etu
Lounasetu
Laajennettu työterveyshoito

400 eur/vuosi
75 %/verottajan enimmäismäärä vuosittain
rajoitettu sairaanhoito

10/20/30 vuotta talossa oloaika
(pl. virka- ja työvapaat)
Tyky-toiminta

viikon palkallinen virkavapaa

NAANTALIN SEURAKUNNAN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2026-2027

Ammattinimike	Toimipaikka
Papisto	
kirkkoherra	Naantali
kappalainen	Naantali
2xseurakuntapastori	Naantali
Diakoniatyö	
johtava diakoniatyöntekijä	Naantali
3xdiakonin viranhaltija	Naantali
Kanttorit	
kanttori, laaja yliopistotutkinto	Naantali
kanttori, ylempi korkeakoulututkinto	Naantali
Kasvatus	
kasvatuksen työalajohtaja	Naantali
4xlastenohjaaja	Naantali
3xnuorisotyönohjaaja	Naantali

MERIMASKUN SEURAKUNNAN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2026-2027

Ammattinimike	Toimipaikka
Kirkkoherra	Merimasku
Diakoni	Merimasku
Kanttori, 60 %	Merimasku
Lapsityöntekijä, 52 %	Merimasku

RYMÄTTYLÄN SEURAKUNNAN HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2026-2027

Ammattinimike	Toimipaikka
Kirkkoherra	Rymättylä
Diakoni	Rymättylä
Kanttori	Rymättylä

5. INVESTOINTISUUNNITELMA

(tuhatta euroa)	2026	2027	2028	yhteensä
Velkuan kirkon urkujen korjaus	-40			-40
Velkuan kirkonkellojen korjaus	-15			-15
Velkuan kirkon paloturvatickaat vintille	-15			-15
Rymättylän srk-kodin peruskorjaus	-1000			-1000
Rymättylän hautausmaan korjauksia	-50			-50
Rymättylän kirkon katon huoltotervaus	-90			-90
Rymättylän Kanttorilan purku	-30			-30
Majakan majoitusrakennuksen purku	-50			-50
Naantalın kirkon aikakellon ja kellojen korjaus	-60			-60
Naantalın kirkon kohde- ja ulkovalaistus	-60			-60
Merimaskun kirkon valot	-30			-30
Merimaskun kirkonkellon soittolaitteisto+kielet	-25			-25
Naantalın kirkon katon huoltotervaus		-150		-150
Nli Seurakuntakeskuksen saneeraus		-100	-500	-600
Hakapellon kappelin kellojen korjaus	-10			-10
Korjaussuunnittelut*	-300	-100		-400
yhteensä	-1775	-350	-500	-2625

Ylläolevat investoinnit voidaan kirjata myös vuosittaisiksi käyttötalousmenoiksi.

*) Kiinteistöjen korjaussuunnitelmia, mm. vuonna 2026 Naantalın kirkon äänentoiston korjauksen suunnittelu.

6. RAHOITUSLASKELMA

	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Tulorahoitus			
Vuosikate	51 361	71 288	71 288
Investoinnit			
Investointimenot	-1 750 000	-440 000	-500 000
Rahoitusavustukset investointeihin			
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-1 698 639	-368 712	-428 712
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-1 698 639	-368 712	-428 712

7. HAUDANHOITORAHASTO**7.1. Naantalın seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston talousarvio 2026 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma 2027 - 2028****TEHTÄVÄ**

Hoitosopimushaudat hoidetaan hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina sääntöjen mukaisesti

NYKYISET RESURSSIT

1. Toimipaikat: Kirkon hautausmaa, Hakapellon hautausmaa, Merimaskun hautausmaa, Rymättylän hautausmaa sekä Velkuan hautausmaa.
2. Kausityöntekijät ja hautausmaan kesätyöntekijät

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Vuonna 2025 seurakunnan hoidossa on ollut yhteensä 821 hautaa, joista pitkäaikaisia 429 ja kesähoitosopimuksia 392.

Vuosina 2026 – 2028 on tavoitteena hoitaa 850 hautaa.

Hautojen kukkatilat hoidetaan omana työnä

TALOUSARVIO 2026 JA TALOUSSUUNNITELMA 2027 – 2028

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Tulot	80 021	66 000	80 000	85 000	90 000
Menot	-124 513	-85 000	- 100 000	- 110 000	-120 000
Nettomenot	-44 491	-19 000	-20 000	-25 000	-30 000

Haudanhoitorahaston ylikatteisuutta pyritään aktiivisesti käyttämään tulevina vuosina

HINNASTO 2026

Vuosihoito kukilla	
1 hautapaikka	75 euroa/vuosi
Rinnakkaispaikka	20 euroa/paikka/vuosi
Trimmaushoito (pitää sisällään haudan pinnan hoidon. Eli rikkaruohojen trimmauksen siimaleikkurilla ja mahdollisen istutusalueen rikkaruohojen kitkennän käsin. Ei sisällä kastelua)	
Hautapaikka rinnakkaispaikkoineen	45 euroa/vuosi
Trimmaushoito 5 vuotta	225 euroa
Trimmaushoito 10 vuotta	450 euroa
5 vuotta, hoito kukilla	
1 hautapaikka	375 euroa
2 rinnakkaista hautapaikkaa	475 euroa
10 vuotta, hoito kukilla	
1 hautapaikka	750 euroa
2 rinnakkaista hautapaikkaa	950 euroa
5 vuotta, perennahoito	
1 hautapaikka	250 euroa
2 rinnakkaista hautapaikkaa	350 euroa
10 vuotta, perennahoito	
1 hautapaikka	500 euroa
2 rinnakkaista hautapaikkaa	700 euroa